

**ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΠΟ 16/05/2023 ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΟΥ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ << MEGA FROST LOGISTICS A.E.
>> ΜΕ ΑΡΙΘΜΟ ΓΕΜΗ : 121729507000**

Στην Αθήνα σήμερα την 16^η Μαΐου 2023, ημέρα Τρίτη και ώρα 14.00 μ.μ. συνήλθε σε συνεδρίαση στα επί της οδού Λ.ΝΑΤΟ αρ. 100 Ασπρόπυργος, γραφεία της έδρας της Εταιρείας, με την επωνυμία **MEGA FROST LOGISTICS A.E.** με αριθμό ΓΕΜΗ : **121729507000** , το Διοικητικό Συμβούλιο αυτής που εκλέχθηκε από την Έκτακτη Αυτόκλητη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας την 7^η Οκτωβρίου 2021.

Συγκεκριμένα παρόντες ήταν :

1. Αναστάσιος Παπαδόπουλος του Νικολάου,
2. Γεώργιος Οικονόμου του Ιωάννη,
3. Βασιλείου Γεώργιος του Κωνσταντίνου

Αφού διαπιστώθηκε η απαιτούμενη από το Νόμο και το Καταστατικό της Εταιρείας απαρτία, το Διοικητικό Συμβούλιο προχώρησε στη συζήτηση των θεμάτων της Ημερήσιας διάταξης.

ΘΕΜΑΤΑ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

- Έγκριση των Οικονομικών Καταστάσεων της 31/12/2022,
- Έγκριση Έκθεσης Διαχείρισης Διοικητικού Συμβουλίου για τα πεπραγμένα της εταιρικής χρήσης 2022,
- Σύγκληση Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων και καθορισμός θεμάτων ημερήσιας διάταξης.

Επί του θέματος τούτου το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από διαλογική συζήτηση και ανταλλαγή απόψεων,

ΘΕΜΑ 1^{ον} : Έγκριση των Οικονομικών Καταστάσεων της 31^{ης}/12/2022.

Επί του θέματος τούτου της ημερήσιας διάταξης, λαμβάνει το λόγο ο Πρόεδρος της Εταιρείας κ. Αναστάσιος Παπαδόπουλος, ο οποίος παραδίδει σε καθένα από τα μέλη ένα αντίγραφο του καταρτισθέντος Ισολογισμού της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022 , ο οποίος βρίσκεται καταχωρημένος στο Βιβλίο Απογραφών της Εταιρείας.

Αναλύει στη συνέχεια τις Οικονομικές καταστάσεις της Εταιρικής χρήσης 1/1/2022 – 31/12/2022, όπως καταχωρήθηκαν στα κατά το Νόμο βιβλία της Εταιρείας , προκειμένου να δημοσιευθούν νομίμως και εμπροθέσμως , στην ιστοσελίδα της εταιρείας και στο ΦΕΚ (Τεύχος ΑΕ & ΕΠΕ) και να υποβληθούν στην Τακτική Γενική Συνέλευση προς έγκριση.

Στην συνέχεια και αφού αναλύει τα στοιχεία του Ισολογισμού της Εταιρικής χρήσης 1/1/2022 – 31/12/2022 προτείνει στο Διοικητικό Συμβούλιο όπως σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό εγκρίνει τις παραπάνω οικονομικές καταστάσεις.

Μετά από διαλογική συζήτηση το Διοικητικό Συμβούλιο ομόφωνα εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2022.

Κατόπιν αυτών το Διοικητικό Συμβούλιο εξουσιοδοτεί τον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο κ. Αναστάσιο Παπαδόπουλο, το Μέλος Δ.Σ. κ. Γεώργιο Βασιλείου, και τον Υπεύθυνο Λογιστηρίου κ. Ιωσήφ Μαριδάκη, όπως υπογράψουν αυτές και προβούν στις κατά το Νόμο και το Καταστατικό δημοσιεύσεις.

ΘΕΜΑ 2^ο : Έγκριση Έκθεσης Διαχείρισης Διοικητικού Συμβουλίου για τα πεπραγμένα της εταιρικής χρήσης 2022.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
της Εταιρείας
«MEGA FROST LOGISTICS A.E.»
ΠΡΟΣ ΕΤΗΣΙΑ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 1.1.2022 – 31.12.2022

Κύριοι Μέτοχοι,

Έχουμε την τιμή να σας υποβάλλουμε με την παρούσα έκθεση τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις για την χρήση 1.1.2022–31.12.2022, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό, τις καταστάσεις συνολικού εισοδήματος, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών και τις σχετικές επεξηγηματικές σημειώσεις.

Οι Οικονομικές Καταστάσεις της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022 καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ) και παρουσιάζουν την χρηματοοικονομική θέση, τη κατάσταση συνολικού εισοδήματος και τις ταμιακές ροές της εταιρείας, που έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Η παρούσα έκθεση παρέχει συνοπτικές χρηματοοικονομικές πληροφορίες για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της Εταιρείας, περιγραφή των σημαντικών γεγονότων που έλαβαν χώρα κατά τη διάρκεια της κλειόμενης χρήσεως, πληροφορίες σχετικά με τους κυριότερους κινδύνους και αβεβαιότητες, πληροφορίες σχετικά με την διαχείριση των σημαντικών χρηματοοικονομικών κινδύνων που αντιμετωπίζει η Εταιρεία καθώς και παράθεση στοιχείων και εκτιμήσεων για την εξέλιξη των δραστηριοτήτων της Εταιρείας για την επόμενη χρήση.

Εκ μέρους του Διοικητικού Συμβουλίου της «**MEGA FROST LOGISTICS A.E.**», σας υποβάλλουμε για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας, της οικονομικής χρήσης **από 1η Ιανουαρίου 2022 έως 31η Δεκεμβρίου 2022**. Η χρήση που έληξε την **31η Δεκεμβρίου 2022** είναι η 15η για την Εταιρεία.

A. Γενικά Πληροφοριακά Στοιχεία

Η εταιρεία «**MEGA FROST LOGISTICS A.E.**» ιδρύθηκε το 2007 και δραστηριοποιείται στο κλάδο της εμπορίας, διανομής και διακίνησης ειδών μαζικής εστίασης. Η εταιρεία διαθέτει μεγάλο δίκτυο σημείων τελικής διανομής προϊόντων σε όλη την Αττική, με έδρα της τον Ασπρόπυργο Αττικής. Η εταιρεία διαθέτει πλήρη γκάμα νωπών και κατεψυγμένων προϊόντων υψηλής διατροφικής αξίας από καταξιωμένες εταιρίες-εργοστάσια τροφίμων τόσο της Ελλάδας όσο και του Εξωτερικού.

Διαθέτει σύγχρονες εγκαταστάσεις καθώς και μεγάλο και σύγχρονο στόλο φορτηγών-ψυγείων, αποκλειστικά σχεδιασμένων για την ασφαλή διακίνηση τροφίμων. Η εταιρεία κατέχει εξέχουσα θέση στον ανταγωνιστικό χώρο των logistics τροφίμων.

Η εταιρεία εφαρμόζει μία αυστηρή πολιτική ποιότητας και ασφάλειας στον τομέα των τροφίμων προκειμένου να προσφέρονται στους πελάτες της τα πλέον ποιοτικά και ασφαλή προϊόντα, και ακολουθεί πιστά και αυστηρά όλους τους κανόνες ασφάλειας και υγιεινής.

Η εταιρεία έχει πιστοποιημένο σύστημα διαχείρισης ασφάλειας τροφίμων κατά ISO 22000:2005, καθώς και σύγχρονες εγκαταστάσεις αποθήκευσης τροφίμων. Η εταιρεία δίνει ιδιαίτερη βαρύτητα στην υγιεινή και ασφάλεια των εργαζόμενων. Πρωταρχικό ρόλο αποτελούν τα μέτρα που λαμβάνονται, έτσι ώστε να διασφαλίζεται η υγιεινή και η ασφάλεια των εργαζόμενων, τόσο των υπαλλήλων στους κλειστούς χώρους της εταιρείας, όσο και των διακινητών της.

Τα τελευταία χρόνια υπάρχει μια ανάκαμψη της ελληνικής οικονομίας στο χώρο της εστίασης, καθότι είναι εμφανώς διακριτό το μεγάλο άνοιγμα του αντικειμένου στην ελληνική επικράτεια. Από τη μεριά της Διοίκησης γίνεται σε τακτά χρονικά διαστήματα εξ'ορθολογισμός του χαρτοφυλακίου των πελατών της, και η οικονομική υπηρεσία μεριμνά για την άμεση και έγκαιρη είσπραξη των απαιτήσεων της.

Σε μηνιαία βάση γίνεται ανασκόπηση των πωλήσεων, όπου αποφασίζονται οι κινήσεις για βελτίωση της κερδοφορίας και σχεδιάζονται οι νέες στρατηγικές επέκτασης αυτών, καθώς και νέων συνεργασιών.

Το 2022 ήταν μια χρονιά που σημαδεύτηκε από τις μεγάλες αυξήσεις στα είδη διατροφής που προήλθε από την ενεργειακή κρίση . Στην χρονιά αυτή η εταιρεία όχι μόνο διατήρησε αλλά και αύξησε τις πωλήσεις της σε όγκους , διατηρώντας σε υψηλά επίπεδα την συνεργασία της με τους μεγάλους διεθνείς προμηθευτές (McCain – Unilever – Chateau Blank).

Η εταιρεία εστιάζει σε λειτουργικούς τομείς, όπως είναι η διακίνηση τροφίμων, που αποτελεί τη βασική τους υπηρεσία. Στρατηγική θέση συντελεί το προηγμένης τεχνολογίας μηχανογραφικό σύστημα (ERP) παραγγελιών για την εύρυθμη και αποδοτική λειτουργία, καθώς και στο σύστημα διακίνησης με ανά πάσα στιγμή επίγνωση του τόπου παραμονής των φορτηγών για την ασφάλεια και προστασία των ευπαθών προϊόντων.

Για το 2023 , ως κυρίως στόχος είναι η αύξηση των πωλήσεων , διατηρώντας σταθερά τη ποιότητα και εξυπηρέτηση των πελατών τους σε υψηλά επίπεδα. Ήδη γίνεται μια διεύρυνση στο πελατολόγιο και αξιολόγηση των ήδη υπάρχοντων, όπως επίσης νέες συνεργασίες με εταιρίες προετοιμασίας σπιτικών τροφίμων αποτελούν βασικό στόχο ενίσχυσης της κερδοφορίας.

Β. Εξέλιξη εργασιών και Μεταβολές Οικονομικών Μεγεθών της εταιρείας

Όπως προκύπτει από τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2022, που επισυνάπτονται στην παρούσα έκθεση διαχείρισεως, παρόλο του Covid-19 ο κύκλος εργασιών ανήλθε στο ποσό των € 16.043.279,35 έναντι ποσού € 12.957.373,73 της προηγούμενης χρήσεως, ήτοι αύξηση κατά 23,82 %. Η

εταιρία είχε κέρδη (προ φόρων) ύψους € 529.090 έναντι κερδών ύψους € 462.845 της προηγούμενης χρήσεως.

Η σημερινή σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας είναι η ακόλουθη:

1. Αναστάσιος Παπαδόπουλος, Πρόεδρος του Δ.Σ. και Διευθύνων Σύμβουλος,
2. Γεώργιος Οικονόμου, Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.
3. Γεώργιος Βασιλείου, Μέλος του Δ.Σ.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2022 και 2021 αντίστοιχα, έχουν ως εξής:

ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ	2022		2021	
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	4.043.500	0,78	3.632.695	0,78
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	5.155.530		4.634.061	
ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	1.112.030	0,22	1.001.367	0,22
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	5.155.530		4.634.061	
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	835.837	0,19	476.385	0,11
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	4.319.693		4.157.676	
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	835.837	0,16	476.385	0,10
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	5.155.530		4.634.061	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	4.319.693	0,84	4.157.676	0,90
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	5.155.530		4.634.061	
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	835.837	0,75	476.385	0,48
ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	1.112.030		1.001.367	
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	4.043.500	1,26	3.632.695	1,24
ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	3.203.651		2.922.902	
ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΙΝΗΣΕΩΣ	839.849	0,21	709.793	0,20
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	4.043.500		3.632.695	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	611.304	0,04	545.658	0,04
ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ				
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ ΚΑΙ	16.043.279		12.957.374	
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ				
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ	529.090	0,63	462.845	0,97
προ φόρων				
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	835.837		476.385	
ΜΙΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	2.778.437	0,17	2.169.188	0,17
ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ				
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ ΚΑΙ	16.043.279		12.957.374	
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ				

ΠΩΛΗΣΕΙΣ	16.043.279	19,19	12.957.374	27,20
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	835.837		476.385	
ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	13.264.842	12,08	10.788.186	11,56
Μ.Ο.ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ	1.098.358		933.582	

Γ. Κυριότεροι κίνδυνοι και αβεβαιότητες

Περιγραφή κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων

Οι λογιστικές εκτιμήσεις και κρίσεις πρέπει συνεχώς να αξιολογούνται βάσει της ιστορικής εμπειρίας και άλλων παραγόντων, συμπεριλαμβανομένων προσδοκιών για μελλοντικά γεγονότα που θεωρούνται εύλογα υπό τις εκάστοτε συνθήκες.

Η Εταιρεία διενεργεί προβλέψεις και υποθέσεις που αφορούν το μέλλον. Οι υπολογιζόμενες λογιστικές εκτιμήσεις σπανίως θα ισούνται με τα σχετικά πραγματικά αποτελέσματα. Οι εκτιμήσεις και οι υποθέσεις, που ενέχουν σημαντικό κίνδυνο στο να αλλοιώσουν τα λογιστικά αποτελέσματα των στοιχείων του ενεργητικού και των ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων της χρήσης, παρατίθενται παρακάτω.

Η διαχείριση κινδύνων διεκπεραιώνεται από την κεντρική οικονομική υπηρεσία της εταιρείας, η οποία λειτουργεί με συγκεκριμένους κανόνες που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο. Το Διοικητικό Συμβούλιο παρέχει οδηγίες και κατευθύνσεις για την γενική διαχείριση του κινδύνου καθώς και ειδικές οδηγίες για την διαχείριση συγκεκριμένων κινδύνων, όπως ο κίνδυνος αγοράς, πιστωτικός κίνδυνος, κίνδυνος ρευστότητας κ.α.

(α) Κίνδυνος αγοράς

Το γεγονός ότι αφενός η Εταιρεία κατέχει μια αρκετά υψηλή θέση στον κλάδο της και αφετέρου έχει οργανωτικές και λειτουργικές δομές που της εξασφαλίζουν εύρυθμη και απρόσκοπτη λειτουργία, δίνει τη βεβαιότητα ότι δεν πρόκειται να αντιμετωπίσει κάποιους σοβαρούς κινδύνους, στα πλαίσια της παρούσας δύσκολης οικονομικής συγκυρίας.

(β) Πιστωτικός κίνδυνος

Λόγω της γενικότερης οικονομικής κρίσης που διακατέχει την ελληνική αγορά, η Διοίκηση της εταιρείας για να διαχειριστεί τους πιθανούς πιστωτικούς κινδύνους των πελατών, έχει θεσπίσει συγκεκριμένη πιστωτική πολιτική για τις συναλλαγές της.

Από τη μεριά της Διοίκησης γίνεται σε τακτά χρονικά διαστήματα εξ'ορθολογισμός του χαρτοφυλακίου των πελατών της, και η οικονομική υπηρεσία της εταιρείας μεριμνά για την άμεση και έγκαιρη είσπραξη των απαιτήσεων της.

Σε μηνιαία βάση γίνεται ανασκόπηση των πωλήσεων, όπου αποφασίζονται οι κινήσεις για βελτίωση της κερδοφορίας και σχεδιάζονται οι νέες στρατηγικές επέκτασης αυτών, καθώς και νέων συνεργασιών.

Παρόλα αυτά, η δυσμενής οικονομική κατάσταση της εγχώριας αγοράς μετά την έλευση της οικονομικής κρίσης, εγκυμονεί κινδύνους για τυχόν επισφάλειες και την δημιουργία αρνητικών ταμιακών ροών για της εταιρεία. Έναντι των συγκεκριμένων κινδύνων η Διοίκηση εφαρμόζει μια σειρά μέτρων, όπως ο αποκλεισμός πελατών με εμφανή δείγματα επισφάλειας, η αυστηρή

διατήρηση του συμφωνημένου χρόνου πίστωσης και ο περιορισμός των ποσών πίστωσης πάνω από τα εγκεκριμένα όρια που ορίζονται ανά πελάτη.

(γ) Κίνδυνος ρευστότητας

Ο κίνδυνος ύπαρξης χαμηλής ρευστότητας για την εταιρεία, μέσα στο ασταθές οικονομικό περιβάλλον, είναι ορατός και η Διοίκηση της εταιρείας για αντιστάθμιση προβαίνει συνεχώς

σε μείωση των λειτουργικών εξόδων, σε παύση μη κερδοφόρων συνεργασιών, σε μείωση των αποθεμάτων λήξεως, σε μείωση των απαιτήσεων από πελάτες με εντατικοποίηση εισπραξης

των οφειλόμενων ποσών και της πιστωτικής πολιτικής (μείωση ημερών πίστωσης), την αλλαγή της εμπορικής πολιτικής πληρωμών των προμηθευτών και η αναδιάρθρωση των όρων αποπληρωμής του υφιστάμενου δανεισμού.

Σε κάθε περίπτωση, η Διοίκηση της Εταιρίας παρακολουθεί και αξιολογεί τις εξελίξεις και λαμβάνει τα απαραίτητα μέτρα για την εξασφάλιση επαρκούς ρευστότητας, η οποία θα διασφαλίσει την απρόσκοπτη συνέχιση των δραστηριοτήτων της.

(δ) Κίνδυνος Διακύμανσης επιτοκίων

Η εταιρεία, για την κάλυψη των δανειακών τους αναγκών, έχει συνάψει βραχυπρόθεσμα δάνεια, οι συμβάσεις των οποίων προβλέπουν προκαθορισμένα σταθερά περιθώρια. Η οποιαδήποτε μεταβολή στα τρέχοντα επιτόκια θα επηρεάσει ανάλογα τα χρηματοοικονομικά κόστη της εταιρείας. Τα βραχυπρόθεσμα δάνεια λαμβάνονται ως κεφάλαια κίνησης για την

χρηματοδότηση της εταιρείας. Τα δάνεια αυτά αποπληρώνονται από τις εισπράξεις των εμπορικών απαιτήσεων. Η Εταιρεία δε χρησιμοποιεί εργαλεία αντιστάθμισης του κινδύνου διακύμανσης επιτοκίων. Οι ανωτέρω κίνδυνοι δεν αναμένεται να μεταβληθούν.

(ε) Συναλλαγματικός κίνδυνος

Όλες οι συναλλαγές της εταιρείας διενεργούνται σε Ευρώ και επομένως η εταιρεία δεν εκτίθεται σε συναλλαγματικό κίνδυνο.

(στ) Λήψη Μέτρων

Έχουν ληφθεί όλα τα απαραίτητα μέτρα από την εταιρεία ώστε να μη επηρεαστεί σημαντικά η λειτουργία της.

Δ. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας

Η Διοίκηση έχει πάρει όλα τα κατάλληλα μέτρα για την ορθολογική αύξηση των κωδικών των προϊόντων που εμπορεύεται. Ήδη η εταιρεία δραστηριοποιείται με επιτυχία και στην αγορά της αρτοποιίας – ζαχαροπλαστικής.

Η εταιρεία επίσης προβαίνει σε διάρθρωση του πελατολογίου της και επαναδιαπραγμάτευσης των εμπορικών της πολιτικών της με αυτούς, της με σκοπό τη βέλτιστη και αποτελεσματικότερη απόδοση των πωλήσεων. Ο σχεδιασμός για την ανάπτυξη της εταιρείας στην επόμενη χρήση εστιάζεται στην διατήρηση και την ελεγχόμενη αύξηση του μεριδίου της αγοράς με την επέκταση σε νέους πελάτες, επαναδιαπραγμάτευση των τιμών και όρων πληρωμής με προμηθευτές και την επέκταση νέων συνεργασιών στα προϊόντα εστίασης Άμεσος και πρωταρχικός στόχος της εταιρείας στις παρούσες συνθήκες είναι η μείωση των επισφαλειών ο οποίος θα επιτευχθεί με τα εξής μέτρα:

- α) τον περιορισμό των επισφαλών πελατών
- β) την μείωση του μέσου ανοικτού υπολοίπου
- γ) την επέκταση σε πελάτες «μετρητοίς»
- δ) την περαιτέρω συνεργασία με την εταιρεία ασφάλισης πιστώσεων

Εστιάζει σε λειτουργικούς τομείς, όπως είναι η διακίνηση τροφίμων, που αποτελεί τη βασική τους υπηρεσία. Στρατηγική θέση συντελεί το προηγμένης τεχνολογίας μηχανογραφικό σύστημα παραγγελιών για την εύρυθμη και αποδοτική λειτουργία, καθώς και στο σύστημα

διακίνησης με ανά πάσα στιγμή επίγνωση του τόπου παραμονής των φορτηγών για την ασφάλεια και προστασία των ευπαθών προϊόντων.

Ε. Λοιπές Πληροφορίες

Περιβαλλοντικά ζητήματα

Περιβαλλοντική πολιτική

Με την ανάπτυξη ενός συστήματος περιβαλλοντικής πολιτικής, η Εταιρεία αναγνωρίζει τις ευθύνες και τις υποχρεώσεις της απέναντι στο περιβάλλον και τον άνθρωπο και αναπτύσσει συνεχώς διαδικασίες και προγράμματα με σκοπό τη συνεχή βελτίωση των περιβαλλοντικών της επιδόσεων, ώστε να είναι σύμφωνη με την ισχύουσα περιβαλλοντική νομοθεσία.

Η περιβαλλοντική πολιτική της, εστιάζεται στα ακόλουθα:

*Διαχείριση των παραγόμενων αποβλήτων, δίνοντας προτεραιότητα στην χωριστή συλλογή τους και την ανακύκλωση / διαχείριση

*Εξοικονόμηση ενέργειας με την ανάπτυξη συστήματος παρακολούθησης της κατανάλωσης φυσικών πόρων

*Διαρκή ενημέρωση της διοίκησης και του προσωπικού σε θέματα περιβάλλοντος

*Εκπαίδευση και ευαισθητοποίηση των εργαζομένων

*Τη συνεργασία με τις αρχές για την παροχή όλων των απαραίτητων στοιχείων

*Την μείωση του οικολογικού και ενεργειακού αποτυπώματος του κτηρίου

- *Την εξοικονόμηση της απαιτούμενης κατανάλωσης ενέργειας και νερού
- *Την μείωση των επιβλαβών εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου & τοξικών ουσιών

Εργασιακά Θέματα και σεβασμός ανθρωπίνων δικαιωμάτων

Πολιτική διαφοροποίησης και ίσων ευκαιριών (ανεξαρτήτως φύλλου, θρησκείας, ηλικίας, γενετήσιου προσανατολισμού, αναπηρίας, μειονεκτικότητας ή άλλων πτυχών)

Η Εταιρεία απασχολεί τεχνικό ασφαλείας. Το 2021 απασχόλησε κατά μέσο όρο 39 εργαζόμενους, διαφορετικών ηλικιών και εθνικοτήτων και προσεγγίζει θέματα που σχετίζονται με τα εργασιακά και το σεβασμό των ανθρωπίνων δικαιωμάτων παρακολουθώντας τις δραστηριότητες της στους εξής τομείς:

- *Υγιεινή και ασφάλεια.
- *Επιλογή προσωπικού, διαδικασίες πρόσληψης, αποφυγή διακρίσεων στο χώρο εργασίας.
- *Εκπαίδευση εργαζομένων, σταδιοδρομία.
- *Διαχείριση παραπόνων.

Σεβασμός των δικαιωμάτων των εργαζομένων και συνδικαλιστική ελευθερία.

Αποτελεί βασική προτεραιότητα της Εταιρείας η διατήρηση και η ενίσχυση του κλίματος εργασιακής ειρήνης και η διαρκής βελτίωση και αναβάθμιση των συνθηκών εργασίας, ώστε να επιτυγχάνεται η μέγιστη δυνατή αξιοποίηση σε παραγωγικό επίπεδο του ανθρώπινου δυναμικού. Η Εταιρεία μεριμνά για την λήψη όλων των αναγκαίων μέτρων και την υιοθέτηση πρακτικών, προκειμένου να συμμορφώνεται πλήρως και απολύτως με τις ισχύουσες διατάξεις της εργατικής και ασφαλιστικής νομοθεσίας.

Υγιεινή και ασφάλεια στην εργασία, συστήματα εκπαίδευσης, τρόπος προαγωγών

Η υγιεινή και ασφάλεια των εργαζομένων στην Εταιρεία αποτελεί κύριο μέλημα της διοίκησης όπως επίσης και η διασφάλιση των δικαιωμάτων τους καθώς και η τήρησης της εργατικής νομοθεσίας. Η ασφάλεια στην εργασία για τους εργαζομένους της εταιρείας, αποτελεί κυρίαρχη προτεραιότητα και απαραίτητη προϋπόθεση για την λειτουργία των παραγωγικών εγκαταστάσεων. Σε διαρκή και σταθερή βάση υλοποιείται ένα πρόγραμμα που αποβλέπει στην

εμπέδωση της κουλτούρας ασφάλειας σε όλες τις δραστηριότητες και λειτουργίες της Εταιρείας και στην αέναη εκπαίδευση και επιμόρφωση του προσωπικού της Εταιρείας. Επιπλέον εφαρμόζονται εκπαιδευτικά προγράμματα για την συστηματική, διαρκή και στοχευμένη σε όλα τα αναγκαία πεδία εκπαίδευση και επιμόρφωση των εργαζομένων σε θέματα ασφάλειας και υγιεινής της εργασίας, των οποίων η εφαρμογή ελέγχεται αδιαλείπτως από την Διοίκηση της Εταιρείας.

Η διοίκηση εφαρμόζει διαδικασίες αξιολόγησης της απόδοσης του προσωπικού. Οι στόχοι της διαδικασίας αυτής είναι :

- *Λήψη αποφάσεων για προαγωγές, μισθολογικές αυξήσεις, απολύσεις κλπ
- *Εντοπισμός αναγκών εκπαίδευσης
- *Βελτίωση απόδοσης και ανάπτυξης των εργαζομένων
- *Βελτίωση εσωτερικής οργάνωσης της εταιρείας

*Καθιέρωση ενός συγκεκριμένου και αποδεκτού συστήματος μέτρησης απόδοσης

Σχέσεις με τους μετόχους

Η Εταιρεία δεν έχει υιοθετήσει ειδική πρακτική αναφορικά με την επικοινωνία της με τους μετόχους η οποία περιλαμβάνει την πολιτική της Εταιρείας σχετικά με την υποβολή ερωτήσεων από τους μετόχους προς το ΔΣ. Περαιτέρω, οι διατάξεις του αρ. 130 του κ.ν. 4548/2018 περιγράφουν με λεπτομερή τρόπο τη διαδικασία συμμετοχής των μετόχων μειοψηφίας στις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων, διαδικασία η οποία τηρείται απαρέγκλιτα σε κάθε Τακτική ή Έκτακτη Γενική Συνέλευση, προκειμένου να εξασφαλίζεται με το τρόπο αυτό η προσήκουσα έγκυρη και έγκαιρα ενημέρωση των μετόχων αναφορικά με τη πορεία των εταιρικών υποθέσεων.

Οι μέτοχοι της εταιρείας είναι οι εξής:

ΠΙΝΑΚΑΣ μετόχων MEGA FROST LOGISTICS AE

<u>Ονοματεπώνυμο</u>		
<u>ΜΕΤΟΧΟΥ</u>	<u>ΜΕΤΟΧΕΣ</u>	<u>%</u>
Παπαδόπουλος		
Αναστάσιος	120	1,90%
Μαργαρώνη Ευαγγελία	4.408	69,79%
INTELL-FINANCE AE	1.258	19,92%
Βασιλείου Γεώργιος	530	8,39%
<u>ΣΥΝΟΛΟ</u>	<u>6.316</u>	<u>100,0%</u>

Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματά τους, εν σχέση προς τη Διοίκηση της Εταιρείας, μόνο στις Γενικές Συνελεύσεις και σύμφωνα με τα οριζόμενα στο νόμο και το Καταστατικό. Κάθε μετοχή έχει δικαίωμα μίας (1) ψήφου.

Ακίνητα

Η εταιρεία δεν διαθέτει ιδιόκτητα ακίνητα και εγκαταστάσεις. Τα γραφεία και οι χώροι αποθήκευσής μας βρίσκονται σε ένα από τα πιο σύγχρονα συγκροτήματα αποθήκευσης και επεξεργασίας τροφίμων στα Βαλκάνια, στον Ασπρόπυργο Αττικής.

Σημαντικά γεγονότα μετά την οριστικοποίηση των οικονομικών καταστάσεων.

Ενέργειες της Διοίκησης της Εταιρείας για την αντιμετώπιση των επιπτώσεων της οικονομικής κρίσης στις οικονομικές καταστάσεις και την ρευστότητα της εταιρείας

α. Ο σχεδιασμός για την ανάπτυξη της εταιρείας στην επόμενη χρήση εστιάζεται στην διατήρηση και την ελεγχόμενη αύξηση του μεριδίου της αγοράς με την επέκταση σε νέους πελάτες και την διεύρυνση των προϊόντων διανομής. Ωστόσο παραμένει ως άμεσος και πρωταρχικός στόχος της εταιρείας στις παρούσες συνθήκες η μείωση των επισφαλειών και η αύξηση της ρευστότητας, που θα επιτευχθούν με τα εξής μέτρα:

- i) τον περιορισμό των επισφαλών πελατών
- ii) την μείωση του μέσου ανοικτού υπολοίπου
- iii) την επέκταση σε πελάτες «μετρητοίς»,
- iv) την περαιτέρω συνεργασία με την εταιρεία ασφάλισης πιστώσεων EULER HERMES και

Για την υποστήριξη του παραπάνω στόχου η εταιρεία θα ακολουθήσει συντηρητική τιμολογιακή πολιτική με άμεσες ενέργειες :

- i) Επαναδιαπραγμάτευση των τιμών και όρων πληρωμής με προμηθευτές

- ii) Την επέκταση σε νέες συνεργασίες.

β. Μεταξύ της ημερομηνίας του Ισολογισμού (31/12/2022) και της ημερομηνίας εγκρίσεως των οικονομικών καταστάσεων δεν μεσολάβησαν σημαντικά γεγονότα .

Σύμφωνα με τις προβλέψεις της εταιρείας οι πωλήσεις του 2022 αυξάνονται σε σύγκριση με το 2021 με ρυθμούς της τάξεως του 10%

Κύριοι Μέτοχοι,

Με βάση τα όσα προαναφέρθηκαν σας καλούμε να εγκρίνετε τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας της χρήσης 2021 (1.1.2022 – 31.12.2022) και να απαλλάξετε το Διοικητικό Συμβούλιο και τους ελεγκτές από κάθε ευθύνη για την περίοδο που έληξε την 31.12.2022.

Ακριβές αντίγραφο από το βιβλίο πρακτικών

του Διοικητικού Συμβουλίου

Ασπρόπυργος, 16 Μαΐου 2023

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ του Δ.Σ.

ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ

ΘΕΜΑ 3^{ον} : Σύγκληση Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων και καθορισμός θεμάτων ημερησίας διάταξης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από εισήγηση του Διευθύνοντος Συμβούλου αποφασίζει την σύγκληση Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων την **4^η Ιουλίου 2023** ημέρα **Τρίτη** και ώρα 10.30 π.μ. στα επί της οδού Λ. ΝΑΤΟ αρ.100, στον Ασπρόπυργο Αττικής, γραφεία της Εταιρείας και συντάσσει την ακόλουθη πρόσκληση :

Πρόσκληση των Μετόχων της Ανωνύμου Εταιρείας με την επωνυμία «MEGA FROST LOGISTICS A.E.» εις Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση .

Καλούνται οι κ.κ. Μέτοχοι της Εταιρείας σε Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση, **την 4^η Ιουλίου 2023** ημέρα **Τρίτη** και ώρα 10.30 π.μ. στα επί της οδού Λ. ΝΑΤΟ αρ.100, στον Ασπρόπυργο Αττικής, προς συζήτηση και λήψη αποφάσεων στα θέματα της ημερησίας διατάξεως,

- 1 Υποβολή προς έγκριση των Οικονομικών καταστάσεων της 31^{ης} /12/2022 και των Εκθέσεων του Δ.Σ. και των ελεγκτών,
- 2 Έγκριση των Οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2022 και των εκθέσεων του Δ.Σ. και των ελεγκτών,
- 3 Απαλλαγή των μελών του Δ.Σ. και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως,
- 4 Εκλογή ενός τακτικού ορκωτού λογιστή και ενός αναπληρωματικού ορκωτού λογιστή και καθορισμός της αμοιβής τους.
- 5 Διανομή μερίσματος στους μετόχους .
- 6 Έγκριση Αμοιβών μελών Διοικητικού Συμβουλίου και προέγκριση αμοιβών των για την επόμενη χρήση.

Όσοι από τους κ.κ. Μετόχους επιθυμούν να μετάσχουν στην ανωτέρω Γενική Συνέλευση, πρέπει να καταθέσουν τις μετοχές τους , είτε στο Ταμείο της Εταιρείας, είτε σε οποιαδήποτε Ανώνυμη Τραπεζική Εταιρεία στην Ελλάδα, ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, παραδώσουν δε την σχετική απόδειξη κατάθεσης, όπως και τα τυχόν πληρεξούσια αυτών στην Εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την καθορισμένη ημερομηνία της Συνέλευσης , για συζήτηση .

Το Διοικητικό Συμβούλιο εξουσιοδοτεί τον Διευθύνοντα Σύμβουλο , όπως προβεί στις δημοσιεύσεις , τις οποίες ορίζει ο Νόμος, για την σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης.

Μετά από αυτά συντάχθηκε το παρόν πρακτικό που βεβαιώθηκε από τα παρόντα μέλη του Δ.Σ. ότι έχει καλώς και υπογράφεται από αυτά ως ακολούθως :

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ

ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

Ως ακριβές αντίγραφο του Βιβλίου του Διοικητικού Συμβουλίου

Ο Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος

ΜΕΓΚΑ ΦΡΟΣΤ ΛΟΤΖΙΣΤΙΚΣ Α.Ε.
ΕΜΠΟΡΙΟ & ΔΙΑΝΟΜΗ ΕΙΔΩΝ ΜΑΤΡΟΦΗΣ
Λ. ΝΑΤΟ 100 - ΑΣΤΡΟΠΥΡΓΟΣ, 19500
ΑΦΜ: 998644810 - ΔΟΥ: ΑΤΕ ΑΘΗΝΩΝ
ΑΜΑΕ: 6219702780073
ΤΗΛ.: 210.5596800-1, 5596842 FAX: 210.5596842

ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ